



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE MATERIE ALL'ORDINE DEL GIORNO

**ASSEMBLEA ORDINARIA**

**Punto 2 all'ordine del giorno**

**Conferimento dell'incarico triennale di revisione legale dei conti e determinazione del relativo corrispettivo**

1a convocazione: 27 aprile 2017

2a convocazione: 28 aprile 2017

Zephyro S.p.A.

Sede legale in Milano – Via Giovanni da Udine, 15

Capitale sociale Euro 1.214.714,00 i.v.

Codice fiscale e Partita IVA 08414430960

A handwritten signature in black ink, appearing to be the initials "AT" or similar, located in the bottom right corner of the page.

ZEPHYRO S.P.A.

Sede legale in Milano Via Giovanni da Udine, 15

Capitale sociale Euro 1.214.714,00 i.v.

N. Iscrizione Registro Imprese Milano – codice fiscale e partita IVA 08414430960

Signori Azionisti,

con l'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 giunge al terzo e ultimo esercizio l'incarico di revisore legale dei conti di Zephyro S.p.A. ("Zephyro" o la "Società") conferito a KPMG S.p.A. con delibera dell'Assemblea ordinaria del 21 Novembre 2013

Pertanto, siete stati convocati in Assemblea ordinaria per deliberare in merito alla proposta relativa al conferimento dell'incarico triennale di revisione legale dei conti per il triennio 2017-2019 e alla determinazione del relativo corrispettivo, ai sensi del D. Lgs. 39/2010 (*Attuazione della direttiva 2006/43/CE, relativa alle revisioni legali dei conti annuali e dei conti consolidati, che modifica le Direttive 78/660/CEE e 83/349/CEE e che abroga la Direttiva 84/253/CEE*).

Ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. 39/2010, l'Assemblea ordinaria, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il corrispettivo spettante alla società di revisione per l'intera durata dell'incarico, nonché gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico medesimo.

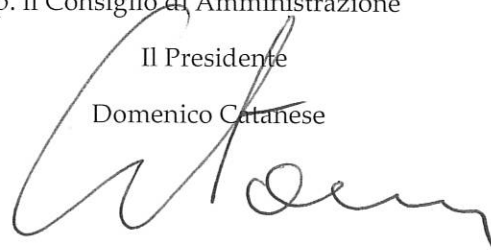
Alla luce di quanto sopra, il Consiglio di Amministrazione sottopone all'esame e all'approvazione dell'Assemblea la proposta motivata del Collegio Sindacale relativa al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2017-2019, allegata alla presente relazione.

Milano, 11 aprile 2017

p. il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Domenico Catanese



ALLEGATO

PROPOSTA MOTIVATA DEL COLLEGIO SINDACALE

CA

**PROPOSTA MOTIVATA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI  
AZIONISTI SULL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE AI SENSI DELL'ARTICOLO 14  
DEL DLGS 39/2010 DEL BILANCIO D'ESERCIZIO DI ZEPHYRO SPA RELATIVO AGLI  
ESERCIZI DAL 31 DICEMBRE 2017 AL 31 DICEMBRE 2019**

\*\*\*\*\*

Ai Sigg.ri Soci di ZEPHYRO S.p.A. (di seguito, la "Società")

Egregi Signori,

premessò che

- (i) essendo prossima la scadenza dell'incarico a suo tempo conferito all'attuale società di revisione legale, l'Assemblea deve deliberare in merito all'affidamento dell'incarico di revisione legale dei conti per il prossimo triennio;
- (ii) in funzione degli adempimenti prescritti dalle applicabili disposizioni di legge e di regolamento, ed in particolare dell'art. 13, comma 1, del D.Lgs. 39/10, è stato richiesto al Collegio Sindacale di formulare all'Assemblea dei Soci una proposta motivata di incarico di revisione legale dei conti della Società in conformità alle disposizioni del D.Lgs. 39/10;

considerato che

- è pervenuta al Collegio Sindacale la proposta di lettera di incarico di revisione legale da parte della KPMG S.p.A., già revisore legale della Società il cui incarico termina con riferimento al bilancio al 31 dicembre 2016;
- in merito all'oggetto dell'incarico, detta proposta di lettera di incarico prevede, per ciascun esercizio, la revisione legale per la verifica che il bilancio d'esercizio di Zephyro sia conforme alle norme che ne disciplinano la redazione e rappresenti in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico dell'esercizio e in corso d'esercizio la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione; l'incarico di revisione legale comporterà anche la verifica della coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e della sua conformità alle norme di legge;
- il corrispettivo indicato nella proposta di lettera di incarico di revisione legale, per ciascun esercizio, risulta il seguente:

per la revisione legale del bilancio di esercizio,  
la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale  
e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei  
fatti di gestione della Società per ciascuno dei tre esercizi  
con chiusura dal 31 dicembre 2017 al 31 dicembre 2019

Euro 52.000

per le limitate procedure di verifica e desk review dei  
bilanci delle società Prima Aviv Energy Technologies  
Ltd e Tabacchi Srl

Euro 3.000

verificato che:

- le modalità di svolgimento della revisione legale illustrate nella proposta di lettera di incarico, anche considerate le ore e le risorse professionali all'uopo previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- la proposta di lettera di incarico contiene anche specifica dichiarazione concernente il possesso dei requisiti d'indipendenza previsti dalla legge;
- sulla base di quanto desumibile dalla proposta, KPMG SpA risulta in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge;
- KPMG SpA risulta disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;

ritenuto che:

KPMG SpA abbia sinora svolto l'attività di revisione in grado di diligenza e di professionalità elevate nonché con il corretto spirito di collaborazione con il vertice direzionale della Società e con lo stesso Collegio Sindacale;

il Collegio Sindacale propone


sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi con chiusura dal 31 dicembre 2017 al 31 dicembre 2019 sia affidato dall'assemblea, previa determinazione del corrispettivo per l'intera durata dell'incarico, nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dell'incarico, a:

KPMG SpA  
Revisione e organizzazione contabile  
Via Vittor Pisani, 25  
20124 Milano

10 aprile 2017

p. Il Collegio Sindacale

il Presidente



(David Reali)